

INMOBILIARIA DORISA S.A. CIVIL

INTRODUCCIÓN

1. Hemos preparado los Estados Financieros bajo NIIF, Estados Financieros Consolidados bajo NIIF, Estado de Cambios en el Patrimonio y Estado de Flujo de Efectivo, al 31 de Diciembre del 2018, así como las Notas a los Estados Financieros.

RESPONSABILIDAD DE LA ADMINISTRACION

1. La Administración es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF). Esta responsabilidad incluye: diseñar, implementar y mantener el control interno que sea relevante en la preparación y presentación razonable de los estados financieros consolidados para que estén libres de errores materiales, ya sea como resultado de fraude o error; seleccionar y aplicar las políticas contables apropiadas y realizar las estimaciones contables razonables de acuerdo con las circunstancias.
2. Los estados financieros mencionados en el párrafo 1 presentan razonablemente, en todos los aspectos significativos, la situación financiera de INMOBILIARIA DORISA S.A. CIVIL, al 31 de Diciembre del 2018, los resultados de su operación, la evolución del patrimonio y su flujo de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).



FELIPE VIVAR JURADO

Gerente General



C.P.A. GILLIAN APOLO RIERA

Contadora

INMOBILIARIA DORISA S.A. CIVIL
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Diciembre de 2018

Los Estados Financieros han sido elaborados en cumplimiento con las NIIF para Pymes.

NOTA # 1

CAJA-BANCOS	2018	2017
Banco Bolivariano	\$ <u>26.12</u>	\$ <u>468.20</u>
Saldo Final	\$ 26.12	\$ 468.20

La empresa dispone de una cuenta corriente en el Banco Bolivariano y el fondo disponible no tiene ningún tipo de restricción.

NOTA # 2

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR	2018	2017
Cuentas por Cobrar Clientes	\$ 23,344.00	\$ 22,508.00
Valores a Liquidar	<u>\$ 27.70</u>	<u>\$ 0.00</u>
Saldo Final	\$ 23,371.70	\$ 22,508.00

Las Cuentas por Cobrar Clientes corresponden a valores pendientes de cobro por la venta de dos lotes de terreno a la compañía Chabellamar S.A. y por servicio de arriendo facturado a la compañía Liliby S.A.

El valor correspondiente a Valores a Liquidar será liquidado en el ejercicio fiscal del 2019.


FELIPE VIVAR JURADO

Gerente General


G.P.A. GIULIAN APOLO RIERA

Contadora

INMOBILIARIA DORISA S.A. CIVIL
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Diciembre de 2018

NOTA # 3

PAGOS ANTICIPADOS	2018	2017
Retenciones en la Fuente a Favor 2018	<u>\$ 191.99</u>	<u>\$ 0.00</u>
Saldo Final	\$ 191.99	\$ 0.00

Corresponde a créditos tributarios a favor de la compañía al 31 de Diciembre del 2018 por retenciones en la fuente que le fueron efectuadas.

NOTA # 4

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	2018	2017
Terrenos	\$ 19,058.66	\$ 19,058.66
Inmuebles (Excepto Terrenos)	\$ 3,554.00	\$ 3,554.00
(-) Depreciación Acumulada Propiedades, Planta y Equipo	<u>(\$ 1,226.66)</u>	<u>(\$ 1,048.94)</u>
Saldo Final	\$ 21,386.00	\$ 21,563.72

Las propiedades incluidas en el balance por \$ 21,386.00 al 31 de Diciembre del 2018 representan bienes de propiedad de la compañía.



FELIPE VIVAR JURADO

Gerente General



C.P.A. GILLIAN APOLO RIERA

Contadora

INMOBILIARIA DORISA S.A. CIVIL
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Diciembre de 2018

NOTA # 5

PASIVO	2018	2017
Proveedores Locales	\$ 1,293.30	\$ 4,893.30
Otras Cuentas por Pagar	\$ 7,129.98	\$ 7,086.34
Obligaciones con el Fisco	\$ 72.02	\$ 355.92
Préstamos de Accionistas locales	<u>\$ 8,791.56</u>	<u>\$ 8,791.56</u>
Saldo Final	\$ 17,286.86	\$ 21,127.12

Proveedores Locales: Corresponde al saldo por pagar en la adquisición de un bien inmueble.

Otras Cuentas por Pagar: Corresponde a valores por pagar a terceros por gastos administrativos, que al 31 de Diciembre de 2018 ascienden a \$ 7,129.98.

Obligaciones con el Fisco: Cumpliendo con sus obligaciones tributarias, la compañía ha efectuado Retenciones en la Fuente y el cobro del Impuesto al Valor Agregado. Las obligaciones con la administración tributaria ascienden a \$ 72.02.

Préstamos de Accionistas Locales: Al 31 de Diciembre de 2018 ascienden a la suma de \$8,791.56.



FELIPE VIVAR JURADO

Gerente General



C.P.A. GILLIAN APOLO RIERA

Contadora

INMOBILIARIA DORISA S.A. CIVIL
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Diciembre de 2018

NOTA # 6

PATRIMONIO

Capital Social: Al 31 de Diciembre de 2018 el capital social asciende a \$ 800.00 y está constituido por 2,000 acciones de \$ 0.40 cada una.

Reserva Legal: El saldo al 31 de Diciembre de 2018 asciende a \$ 400,00.

Ganancias Acumuladas: Corresponden a los resultados obtenidos en ejercicios económicos de años anteriores, que al 31 de diciembre del 2018 ascienden a \$ 22,212.80.

Utilidad del Ejercicio: La utilidad neta del ejercicio comprendido entre el 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2018 asciende al valor de \$ 4,276.15, luego de la deducción del impuesto a la renta por pagar.

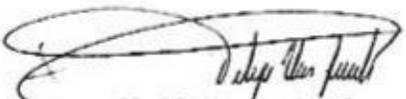
NOTA # 7

INGRESOS

Arriendos con tarifa 12% de IVA: Los ingresos por arriendo con tarifa 12% de IVA en el año 2018 fueron de \$ 2,400.00.

Arriendos con tarifa 0% de IVA: Los ingresos por arriendo con tarifa 0% de IVA en el año 2018 fueron de \$ 3,600.00.

El total de Ingresos del ejercicio fiscal 2018 asciende a la suma de \$ 6,000.00.


FELIPE VIVAR JURADO

Gerente General


C.P.A. GILIAN APOLO RIERA

Contadora

INMOBILIARIA DORISA S.A. CIVIL
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Diciembre de 2018

NOTA # 8

GASTOS

Durante el ejercicio económico del año 2018 los costos y gastos ascendieron a \$ 1,567.16. Los gastos fueron registrados en el momento que se produjeron. Están sustentados con comprobantes de ventas reglamentarios y cumplen con los requisitos establecidos en el Reglamento de Comprobantes de Venta y Retención. En cuanto a la deducibilidad, los gastos están relacionados con la actividad que genera la renta y, se aplicó la retención en la fuente de impuesto a la renta e IVA en los casos que procedían.



FELIPE VIVAR JURADO

Gerente General



C.P.A. GILLIAN APOLO RIERA

Contadora